



ISTITUTO COMPRENSIVO MONDOVÌ 2

Via Matteotti, 9 12084 MONDOVÌ (CN)

Tel. 0174 43144 Fax 0174 553935

e-mail: cnic85900a@istruzione.it - PEC: cnic85900a@pec.istruzione.it

http: www.icmondovi2.edu.it - C.F.: 93055460047

RELAZIONE TECNICO – FINANZIARIA
del Direttore dei servizi generali e amministrativi
IPOTESI CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO A.S. 2023/2024
(Art. 6, comma 6, CCNL 29/11/2007 – Art. 40, comma 3-sexies, d.lgs. 165/2001)

IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI e AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001, in forza del quale le pubbliche amministrazioni nella stipulazione dei contratti integrativi debbano tenere conto dei limiti stabiliti dai contratti collettivi nazionali o degli oneri previsti nei propri strumenti di programmazione;

VISTO, in particolare, il comma 3 sexies dell'art. 40 del D. Lgs. N. 165/2001 sostituito dall'art. 54 comma 1 del D.Lg.vo n. 150 del 27/10/2009, il quale prevede che le amministrazioni pubbliche a corredo dei contratti integrativi predispongano una relazione tecnica finanziaria;

CONSIDERATO che l'art., 40 bis del D.Lg.vo 165 del 30 marzo 2001, sostituito dall'art. 55 del D.Lg.vo n. 150 del 27/10/2009, prevede che il controllo sulla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori, sia effettuato dal collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'ordinamento scolastico;

VISTO il CCNL – comparto scuola – sottoscritto il 19 aprile 2018;

VISTA la lettera circolare n. 1 prot. DFP 0010315 del 17 febbraio 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la lettera circolare n. 7 prot. DFP 0022641 del 05 aprile 2011 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica;

VISTA la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - n. 25 del 19 luglio 2012 e relativi allegati schemi di Relazione illustrativa e relazione tecnico-finanziaria ai contratti integrativi;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 2 del 13 dicembre 2022 relativa all'adozione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/25;

VISTA la delibera del Consiglio di Istituto n. 4 del 17 ottobre 2023 relativa all'adozione dell'integrazione per l'a.s. 2023/24 al Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022/25;

VISTO il piano annuale delle attività del personale docente;

VISTO il piano delle attività del personale ATA, predisposto dal Direttore SGA sentita l'assemblea del personale ATA e adottato dal Dirigente Scolastico;

VISTA l'Intesa sottoscritta dal MI e dalle OO.SS. del comparto scuola in data 8 settembre 2023, relativa all'assegnazione alle Istituzioni Scolastiche delle risorse disponibili per il finanziamento del MOF per l'anno scolastico 2023/24;

VISTE la nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 del MIM – Dipartimento per le risorse Umane, Finanziarie e Strumentali – Ufficio settimo – con la quale è stata comunicata l'assegnazione del MOF per l'anno scolastico 2023/2024 (periodo Settembre 2023/Agosto 2024);

VISTO il CCNL relativo al personale del comparto scuola per il reperimento delle risorse da destinare per le finalità di cui all'art.8, comma 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010 e dell'art. 4, comma 83, della legge n. 183/2011, sottoscritto il 7 agosto 2014;

VISTA l'ipotesi di contrattazione integrativa di istituto siglata tra le parti in data 8 gennaio 2024 concernente i criteri generali per l'impiego delle risorse del fondo dell'istituzione scolastica e degli altri finanziamenti destinati ai compensi accessori del personale coerente con il quadro normativo e contrattuale vigente;

CONSIDERATO che la spesa prevista nell'Ipotesi di contratto integrativo deve trovare copertura finanziaria nel budget del fondo di Istituto e dagli avanzi dell'esercizio finanziario precedente;

dichiara che

le risorse finanziarie oggetto di contrattazione di istituto per l'anno scolastico 2023/2024 sono di seguito dettagliate.

Modulo I**La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

in applicazione delle disposizioni del MIM - Comparto scuola, è quantificato nei seguenti importi:

Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilitàRisorse storiche consolidate

La parte "stabile" del fondo per le risorse decentrate per l'anno scolastico 2023/2024 è stata quantificata ai sensi delle disposizioni contrattuali vigenti, in € 84.945,22 (lordo dipendente) - € 112.722,29 (lordo Stato)

Fonte normativa	Param. Finanz. Lordo Stato (+ 32,70%)	Param. Finanz. Lordo dipendente	Punti erog.	N. Add.	Lordo stato (+ 32,70%)	Lordo dipen.
F.I.S.						
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 2.556,67 per ciascun punto di erogazione del servizio	€ 1.926,654 per ciascun punto di erogazione del servizio	11		28.123,37	21.193,20
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 315,92 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata	€ 238,07 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente, educativo e ata		142	44.860,64	33.806,06
				totale	72.984,01	54.999,26
FUNZIONI STRUMENTALI DOCENTI						
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 1.438,04 Quota base	€ 1.083,68 Quota base			1.438,04	1.083,68
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 603,93 Quota complessità	€ 455,11 Quota complessità			603,93	455,11
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 35,47 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente	€ 26,73 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente		115	4.079,05	3.073,89
				totale	6.121,02	4.612,68
INCARICHI SPECIFICI A.T.A.						
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 150,72 per ciascun addetto in organico di diritto del personale ATA	€ 113,58 per ciascun addetto in organico di diritto del personale ATA		26	3.918,72	2.953,07
				totale	3.918,72	2.953,07
ORE ECEDENTI PER LA SOSTIT. DOCENTI ASSENTI						
INTESA 08/09/2023 MIUR-OO.SS.	€ 26,60 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente scuola infanzia e primaria	€ 20,045 per ciascun addetto in organico di diritto del personale docente scuola infanzia e primaria		86	2.287,60	1.723,89

Non vengono regolate dal presente contratto somme per totali € 2.735,94 (lordo dipendente) - € 3.630,59 (lordo Stato) relative a:

Descrizione	Importo	
	Lordo dip.	Lordo Stato
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti	€ 2.735,94	€ 3.630,59
Altro	///	///
Totale	€ 2.735,94	€ 3.630,59

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Personale docente:

	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 13.500,75	€ 17.915,49
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.200,00	€ 6.900,40
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 25.220,00	€ 33.466,94
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 1.631,00	€ 2.164,34
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 10.300,00	€ 13.668,10
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 924,00	€ 1.226,15
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.906,75	€ 3.857,26
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PARZIALE	€ 59.682,50	€ 79.198,68
Valorizzazione personale scolastico	€ 14.916,00	€ 19.793,53
TOTALE COMPLESSIVO	€ 74.958,50	€ 98.992,21

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo dipendente	Lordo Stato
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma	€ 5.255,00	€ 6.973,38

2, lettera e) CCNL 29/11/2007)		
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 3.960,00	€ 5.254,92
Compensi per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 4.980,00	€ 6.608,46
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 2.951,00	€ 3.915,98
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PARZIALE	€ 17.146,00	€ 22.752,74
Valorizzazione personale scolastico	€ 700,00	€ 928,90
TOTALE COMPLESSIVO	€ 17.846,00	€ 23.681,64

Vengono regolate dal contratto somme per complessivi € 92.444,50 lordo dipendente (€ 122.673,85 lordo Stato), così suddivise:

Descrizione	Importo lordo dip.	Importo lordo Stato
personale docente	€ 74.598,50	€ 98.992,21
personale ata	€ 17.846,00	€ 23.681,64

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

NEGATIVO

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo lordo dipend.	Importo lordo Stato
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. – Personale Docente	€ 74.598,50	€ 98.992,21
Destinazioni specificamente regolate dal C.I.I. – Personale ATA	€ 17.846,00	€ 23.681,64
Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa	€ 2.735,94	€ 3.630,59
TOTALE	€ 95.180,44	€ 126.304,44
TOTALE poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	€ 92.444,50	€ 122.673,85

Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

NEGATIVO

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale (copertura e selezione)

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 92.652,98 (€ 122.950,56 lordo Stato) è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 92.444,50 (€ 122.673,85 lordo Stato). In percentuale l'utilizzo è stato: 99,77 %.

I criteri di destinazione del fondo tengono conto delle priorità indicate nel Piano dell'Offerta Formativa e le indicazioni di legge e normative attualmente in essere sia per quanto riguarda la destinazione dei fondi sia per quanto riguarda gli importi erogati per le singole attività.

Si è tenuta presente, in linea con i principi della Contrattazione Integrativa d'Istituto, in particolare quelli della "selettività e differenziazione", la "natura premiale" delle scelte operate, come suggerito dal Decreto legislativo n. 150 del 27/10/2009, nel rispetto dei vincoli di legge per quanto riguarda le materie negoziali ed il divieto di distribuzione a pioggia delle risorse.

La contrattazione infatti ha tenuto conto dei criteri di selettività e premialità cui deve essere connessa l'erogazione delle risorse con particolare riguardo alla ricaduta sui livelli di produttività individuale e collettiva, alla garanzia del servizio pubblico e all'interesse specifico della collettività. Infatti, l'individuazione dei soggetti destinatari delle attività retribuibili con il fondo è avvenuta secondo criteri che tengono conto di specifiche competenze possedute da ciascun lavoratore, della partecipazione ai progetti di miglioramento del servizio e dell'assolvimento di incarichi specifici.

Modulo III

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Descrizione	Anno 2022/23	Anno 2023/24	Differenza
Risorse stabili	83.376,73	84.945,22	+ 1.568,49
Risorse variabili			
Residui anni precedenti	13.393,25	10.443,70	- 2.949,55
Totale	96.769,98	95.388,92	- 1.381,06

Modulo IV

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Disponibilità cedolino unico

Gli importi si riferiscono alle assegnazioni di cui alla nota MIM:
prot. 25954 del 29 settembre 2023 per il periodo Settembre 2023 / Agosto 2024 (allegato 1)

Capitolo/PG	Descrizione Compenso	Descrizione sottocompenso	Importo lordo dipendente Settembre 2023 / Agosto 2024
2554/05 2555/05 2556/05	Miglioramento Offerta Formativa	Fondo dell'Istituzione Scolastica	54.999,26
2554/05 2555/05 2556/05	Miglioramento Offerta Formativa	Funzioni strumentali al POF	4.612,68
2554/05 2555/05 2556/05	Miglioramento Offerta Formativa	Incarichi specifici al Personale ATA	2.953,07
2554/06 2555/06 2556/06	Miglioramento Offerta Formativa	Ore sostituzione colleghi assenti	2.735,94

2555/12	Miglioramento Offerta Formativa	Attività complementari di educazione fisica	961,49
2554/05	Miglioramento Offerta Formativa	Aree a rischio	2.921,39
2555/05			
2556/05			
2555/13		Valorizzazione docenti	15.761,39
TOTALE			84.945,22

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

A.S. 2022/23		
Fondo disponibile in Euro	Fondo speso in Euro	Differenza (economie) in Euro
€ 94.053,75	€ 83.610,05	€ 10.443,70

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Verificate le disponibilità del Cedolino Unico a seguito di:

- nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 con la quale assegna, per il periodo settembre 2023 / agosto 2024, la somma di € 84.945,22 lordo dipendente (allegato 1);

Tenuto conto delle somme non utilizzate nell'a.s. 2022/23 (allegato 2 – consultazione piano di riparto);

Considerato che l'impegno di spesa derivante dalla ripartizione delle somme come sopra descritto è compreso nella disponibilità accertata;

Considerato che il contratto integrativo d'Istituto è stato predisposto in conformità alle norme contrattuali e legislative vigenti, nonché tenendo conto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di Istituto;

CERTIFICA

la compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo dell'Istituto Comprensivo Mondovì 2 per l'anno scolastico 2023/2024, siglata dalle parti in data 8 gennaio 2024.

Mondovì, 15 gennaio 2024



Il Direttore dei SS.GG.AA.

Patrizia Dho

Patrizia Dho

